

# 2024年度开平市医疗保障局部门决算

# 目 录

## **第一部分：开平市医疗保障局概况**

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：开平市医疗保障局2024年度部门决算表**

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：开平市医疗保障局2024年度部门决算情况说 明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：开平市医疗保障局概况

## 一、部门主要职责

开平市医疗保障局的主要职责是：

（一）拟订医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障方面的规范性文件和管理办法，制定本市医疗保障事业发展规划、政策、标准并组织实施和监督检查。

（二）组织制定并实施医疗保障基金管理和基金监督管理制度，建立健全医疗保障基金安全防控机制，拟订应对预案并组织实施。

（三）组织制定医疗保障筹资和待遇政策，统筹城乡医疗保障待遇标准，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制。组织拟订并实施长期护理保险制度改革方案。

（四）组织实施城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准。

（五）组织实施药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策，建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制，推动建立市场主导的社会医药服务价格形成机制，建立价格信息监测和信息发布制度。

（六）组织实施药品、医用耗材的招标采购政策，配合做好药品、医用耗材招标采购平台建设。

（七）制定定点医药机构协议和支付管理办法并组织实施，推进医疗保障基金支付方式改革，建立健全定点医药服务评价体系和信息披露制度，监督管理纳入医疗保障范围内的医疗服务行为和医疗费用，依法查处医疗保障领域违法违规行为。

（八）负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。组织实施异地就医管理和费用结算政策。建立健全医疗保障关系转移接续制度。开展医疗保障领域合作交流。

（九）完成市委、市政府和上级医疗保障局交办的其他任务。

（十）职能转变。推进医疗、医保、医药“三医联动”改革，建立健全覆盖全民、城乡统筹的多层次医疗保障体系，不断提高医疗保障水平，确保医保资金合理使用、安全可控。提高医疗保障统筹层次，增强人民群众医疗保障获得感，促进健康开平建设。

（十一）与市卫生健康局的有关职责分工。市卫生健康局、市医疗保障局等部门在医疗、医保、医药等方面加强制度、政策衔接，建立沟通协商机制，协同推进改革，提高医疗资源使用效率和医疗保障水平。

## **二、部门机构设置**

本部门内设2个股室，分别为：办公室、业务股。

## **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入我部门（开平市医疗保障局）2024年度部门决算编报范围的单位共2个，包括本级和下属1个预算单位，下属单位是：开平市医疗保障事业管理中心。

## 第二部分：开平市医疗保障局2024年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：开平市医疗保障局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	27,227.59	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	13.01	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	55.33
	9		九、卫生健康支出	39	27,144.11
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	13.01
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	28.15
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	27,240.60	<b>本年支出合计</b>	57	27,240.60
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	27,240.60	<b>总计</b>	60	27,240.60

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门：开平市医疗保障局

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		27,240.60	27,240.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	55.33	55.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	53.69	53.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.30	36.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.40	17.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	27,144.11	27,144.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.18	20.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.03	8.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.18	5.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.98	6.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	24,487.70	24,487.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	5.68	5.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	24,482.02	24,482.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	2,134.00	2,134.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	2,134.00	2,134.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	502.23	502.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	187.06	187.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	7.87	7.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	156.21	156.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	151.08	151.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	13.01	13.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	13.01	13.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	13.01	13.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.15	28.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.15	28.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.15	28.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：开平市医疗保障局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		27,240.60	446.93	26,793.67	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	55.33	55.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	53.69	53.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.30	36.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.40	17.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	27,144.11	363.46	26,780.65	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.18	20.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.03	8.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.18	5.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.98	6.98	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	24,487.70	0.00	24,487.70	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	5.68	0.00	5.68	0.00	0.00	0.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	24,482.02	0.00	24,482.02	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	2,134.00	0.00	2,134.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	2,134.00	0.00	2,134.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	502.23	343.27	158.95	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	187.06	187.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	7.87	0.00	7.87	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	156.21	156.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	151.08	0.00	151.08	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	13.01	0.00	13.01	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	13.01	0.00	13.01	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	13.01	0.00	13.01	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.15	28.15	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.15	28.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.15	28.15	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：开平市医疗保障局

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	27,227.59	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	13.01	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	55.33	55.33	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	27,144.11	27,144.11	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	13.01	0.00	13.01	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	28.15	28.15	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	27,240.60	<b>本年支出合计</b>	59	27,240.60	27,227.59	13.01	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	27,240.60	<b>总计</b>	64	27,240.60	27,227.59	13.01	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：开平市医疗保障局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	27,227.59	446.93	26,780.65
208	社会保障和就业支出	55.33	55.33	0.00
20805	行政事业单位养老支出	53.69	53.69	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.30	36.30	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.40	17.40	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00
210	卫生健康支出	27,144.11	363.46	26,780.65
21011	行政事业单位医疗	20.18	20.18	0.00
2101101	行政单位医疗	8.03	8.03	0.00
2101102	事业单位医疗	5.18	5.18	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.98	6.98	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	24,487.70	0.00	24,487.70
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	5.68	0.00	5.68
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	24,482.02	0.00	24,482.02
21013	医疗救助	2,134.00	0.00	2,134.00
2101301	城乡医疗救助	2,134.00	0.00	2,134.00
21015	医疗保障管理事务	502.23	343.27	158.95
2101501	行政运行	187.06	187.06	0.00
2101506	医疗保障经办事务	7.87	0.00	7.87
2101550	事业运行	156.21	156.21	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	151.08	0.00	151.08
221	住房保障支出	28.15	28.15	0.00
22102	住房改革支出	28.15	28.15	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
2210201	住房公积金	28.15	28.15	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：开平市医疗保障局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	415.37	302	商品和服务支出	31.56
30101	基本工资	76.55	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	94.55	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	52.90	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	24.72	30205	水费	0.75
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.30	30206	电费	1.43
30109	职业年金缴费	17.40	30207	邮电费	8.57
30110	职工基本医疗保险缴费	13.21	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	6.98	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.63	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	28.15	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.28
30199	其他工资福利支出	62.99	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.12
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.16
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.65
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.26
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.14
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.14

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.89
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.03
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.16
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	415.37		公用经费合计	31.56

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：开平市医疗保障局

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	13.01	13.01	0.00	13.01	0.00
212	城乡社区支出	0.00	13.01	13.01	0.00	13.01	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	13.01	13.01	0.00	13.01	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	13.01	13.01	0.00	13.01	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：开平市医疗保障局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：开平市医疗保障局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.06	0.00	0.89	0.00	0.89	0.17	1.06	0.00	0.89	0.00	0.89	0.16

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 第三部分：开平市医疗保障局2024年度部门 决算情况说明

## 一、2024年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

开平市医疗保障局2024年度总收入27,240.6万元，其中本年收入27,240.6万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入27,227.59万元，比上年决算数减少132.82万元，下降0.5%。主要变动情况：2024年减少了退还核酸检测费用项目。

2. 政府性基金预算财政拨款收入13.01万元，比上年决算数增加6.36万元，增长95.7%。主要变动情况：办公场所搬迁及修缮经费收入较上年增加了6.36万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

### （二）年度支出总体情况

开平市医疗保障局2024年度总支出27,240.6万元，其中本年收入支出27,240.6万元。具体情况如下：

1. 基本支出446.93万元，比上年决算数增加67.32万元，增长17.7%。主要变动情况：一是社保缴费基数上升，二是在职人数有所增加。

2. 项目支出26,793.67万元，比上年决算数减少193.78万元，下降0.7%。主要变动情况：一是2024年减少了退还核酸检测费用项目，二是办公场所搬迁项目搁置，导致单位经费项目中安排的购置办公设备经费没有支出。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## 二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2024年度财政拨款收入说明

开平市医疗保障局2024年度财政拨款收入合计27,240.6万元。其中：一般公共预算财政拨款收入27,227.59万元，比上年决算数减少132.82万元，下降0.5%；主要变动情况：2024年减少了退还核酸检测费用项目；政府性基金预算财政拨款收入13.01万元，比上年决算数增加6.36万元，增长95.7%；主要变动情况：办公场所搬迁及修缮经费收入较上年增加了6.36万元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

### （二）2024年度财政拨款支出说明

开平市医疗保障局2024年度财政拨款支出合计27,240.6万元。其中：一般公共预算财政拨款支出27,227.59万元，比年初预算数减少2,735.8万元，下降9.1%；主要变动情况：公务员医疗补助本级财政补助资金支出减少；政府性基金预算财政拨款支出

13.01万元，比年初预算数减少186.99万元，下降93.5%；主要变动情况：上级资金基本满足我市医疗救助项目支出，因此无需再向开平市财政局申请县级医疗救助资金；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

### 三、2024年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

#### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

开平市医疗保障局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.06万元，完成全年预算1.06万元的100%，比上年决算数减少0.06万元，下降5.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.89万元，完成预算0.89万元的100%，比上年决算数减少0.01万元，下降1.1%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0.89万元，完成预算0.89万元的100%，比上年决算数减少0.01万元，下降1.1%；公务接待费支出决算为0.16万元，完成预算0.17万元的94.1%，比上年决算数减少0.05万元，下降22.7%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，不超预算数。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：严格执行中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出较上年有所减少。

## **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0.89万元，占84.5%；公务接待费支出0.16万元，占15.5%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.89万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0.89万元，公务用车保有量为1辆，主要用于机要通讯、行政执法、应急保障。

3. 公务接待费支出0.16万元，主要用于上级单位督查和交流工作等公务接待业务开支，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待2次，接待人数共11人。主要包括上级单位来我局进行检查指导和调研等方面的公务接待。

## **四、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2024年度本部门机关运行经费支出18.14万元，比上年决算数增加4.29万元，增长31%。主要增减变动情况是：本部门2024年在职人员数有所增加。

### **（二）政府采购支出情况说明**

2024年度本部门政府采购支出总额189.72万元，其中：政府采购货物支出7.17万元、政府采购工程支出164.01万元、政府采购服务支出18.54万元。授予中小企业合同金额23.71万元，占政府采购支出总额的12.5%，其中：授予小微企业合同金额23.71万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的30.3%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的69.7%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### **（四）2024年度绩效评价情况的说明**

**绩效评价工作开展情况。** 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目3个，共涉及资金24,482.02万元，占一般公共预算项目支出总额的90%；组织对2024年度办公场所搬迁及修缮经费、城乡特困居民医疗救助金等2个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金13.01万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算支出27,240.6万元，政府性基金预算支出13.01万元。从评价情况来看，项目预算支出绩效评价等为“优”。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及城乡医疗保险本级财政补助配套资金、城乡特困居民医疗救助金等项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数27,440.60万元，执行数27,240.60万元，完成预算的99.3%。部门整体支出绩效目标完成情况：1. 加强医保基金监管。一是严格落实监督检查制度。对全市定点医药机构开展“双随机、一公开”检查和各类专项检查，截至2024年年底，行政处罚立案13宗，作出行政处罚93.97万元；智能审核及各项检查和自查自纠累计追回违规支付医保基金839.68万元。二是加强对民营定点医疗机构监督力度。聚焦“三假”突出问题，开展打击欺诈骗保专项整治，截至2024年年底，对我市民营定点医疗机构开展各类基金监督检查5次，追回违规基金118.78万元；2. 做好城乡医保参保工作。一是强化部门间协调机制。通过组织相关职能部门、镇街召开工作协调会、参保宣传发动工作会，解决“统模式”下居民医保参保缴费的难点。二是深入基层听取民意。开平市医疗保障局主要领导到各镇街开展2025年度居民医保工作调研，收集工作意见建议，推进参保工作。三是强化政策宣传。截至2024年年底，共开展医保政策宣传活动6场次，发放各类宣传物料7万份，录制并播出宣传视频4条，发送微信软文3条，并通过车载电台、有线电视不间断播放参保缴费提醒。2025年城乡居民基本医疗保险征缴期结束后，我市登记参保2025年居民医保人数为43.23万人，缴费成功人数为42.01万人；3. 实施医疗救助。落实我市困难居民由政府全额资助缴纳城乡居民基本医疗保险费政策，截至2024年年底，我市医疗救助共计76,876人次，救助金额共1,802.37万元，其中门诊救助58,411人次，救助金额415.42万元；住院救助4,574人次，救助金额822.98万元；资助参保13,891人次，救助金额563.97万元；4. 推进医保法治化建设。2024年开平市医疗保障局以“深化医保护面

工作，提高医保政策知悉度”为工作目标，通过灵活多样的宣传方式，打造医保政策宣传新格局，进一步扩大参保覆盖面和提升全民医保知悉度。针对群众关心的热点问题，如居民医保参保、异地就医备案等，主动到各镇街、村委会及企业开展政策宣传。4月，深入沙塘镇泰山村委会开展医保政策宣讲活动；6月，联合月山镇人民政府举办医保政策进田助农宣讲会，进一步提升基层群众对医保惠民政策的知晓率；7月，开展医保政策进企业宣讲活动，向90多家企业宣讲，增强企业对医保政策的理解。发现的问题及原因主要是：我局财政预算资金支出呈波动态势，整体偏向年末，部分项目支出进度较慢，年支出分配不够均衡。下一步改进措施主要是：加强预算管理，合理规划年度支出并切实执行，及时跟进项目支出进度，尽可能平衡各季度支出进度。

城乡医疗保险本级财政补助配套项目绩效自评情况：项目全年预算数为9,565.62万元，执行数为9,565.62万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 城乡居民住院范围内费用医疗保险比例 $\geq 65\%$ ；2. 基金滚存结余可支配月数大于3个月；3. 有效健全医疗保障制度体系。发现的问题及原因主要：一是城乡居民医保个人缴费标准逐年提高，部分居民，尤其是低收入群体、灵活就业人员，对医保的重要性认识不足，对医保政策了解不够，参保意愿不强，影响了整体参保率，给扩面征缴工作造成一定程度的压力；二是医保队伍人员和专业能力不能满足工作需要。目前我市专门从事医保基金经办、基金监管业务的人员短缺，监管力量不足。高素质专业人员奇缺，尤其是医疗、法律专业人员缺乏，日常待遇审核经办压力大，工作任务非常繁重。下一步改进措施主要：一是持续参保扩面，积极开展新年度

居民参保工作。持续扩大巩固参保覆盖面，做好城乡居民医保参保发动工作，避免重复参保，努力做到应保尽保。加大政策宣传力度，多形式进行医保政策解读，最大限度让广大参保人了解医保待遇政策，享受医疗保障，提升居民参保意愿；二是强化队伍建设，提升服务水平。加强医保经办机构建设，推动医保经办服务职能下沉。增强配齐医保公共服务人员力量，加强人员队伍培训，提升医保经办队伍服务水平，进一步拓展“互联网+”医保服务，完善医保信息平台功能，推动更多经办事项实现网上办理。

城乡特困居民医疗救助金项目绩效自评情况：项目全年预算数为200万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 困难居民参保率100%；2. 市域内“一站式”即时结算覆盖率100%；3. 群众满意率 $\geq 96.67\%$ 。发现的问题及原因：一是资金使用率较低。城乡特困居民医疗救助金由本级资金和上级资金构成，在支付医疗救助费用时我局优先使用中央、省级以及市级资金，在上级资金不足的情况下再使用本级资金，而上级资金基本满足我市医疗救助项目支出，因此无需再向开平市财政局申请县级医疗救助资金，导致本级医疗救助资金使用率较低；二是救助对象对救助政策理解有所偏差。我市医疗救助“一站式”结算已实现全市覆盖，救助对象门诊、住院均可在定点医疗救助“一站式”获得实时救助。但由于救助对象对于救助政策的理解有所偏差，尽管医疗救助经办人员多次解释，救助对象仍然认为零星报销的救助金额比“一站式”结算的救助金额高，导致救助经办部门业务压力较大，办结时间较长；三是对医疗救助对象的认定存在一定的困难。由于信息不对称，如经济核查系统能核查的银行信息有限、入户调查未能彻底深入、申请人有意隐

瞒经济情况、被挂名购买小车等情况，导致一些真正需要救助的困难群众未能及时得到救助。下一步改进措施：一是按照江门市统一工作部署，进一步全面落实医疗救助政策服务；二是加强对医疗救助政策的宣传和解读，增强救助对象对医疗救助条例的理解，为困难居民提供更暖心、更便利的医疗救助待遇保障服务。三是加快对医疗信息系统的完善，尽快实现医疗救助跨市、跨省“一站式”结算，免除困难人群垫付医疗费用的重担，减少“零星报销”业务发生，实现群众“零跑腿”，避免“算错账”的情况发生。

## 第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。